

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Gonsiori XXV

registrikood: 80056428

tänava/talu nimi, Gonsiori 25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10147

telefon: +372 5032099, +372 6274012

faks: +372 6274010

e-posti aadress: g25@fastway.ee

veebilehe aadress: www.g25.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Annetused ja toetused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu majandusaasta kava ja tegevusaruande kinnitab ühistu liikmete üldkoosolek.

KÜ Gonsiori XXV majandustegevust revideerib ühistu revident.

Vastavalt majandusaasta kavale on kogutud elamu remondiks ja majandamiseks rahalisi vahendeid igakuiselt.

KÜ Gonsiori XXV juhatusele ei ole makstud tasusid ega tehtud erisoodustusi. Kõik tööd on tellitud ja teenused ostetud firmadelt võttes aluseks 2013 a. majanduskava.

2013.a. suuremahulisi töid ei teostatud. Hooldustööde käigus remonditi väravaajameid, vahetati välja soojaveeboileri Mg anoodid, krohviti keldriakende paled ja osaleti „Roheline Õu“ haljastamise projektis. 2014 aastal ei alustata kavandatud ehitustöid enne ehitatava hotelli „Hilton“ keldrikorruse valmimist.

Igal ühistu liikmel on võimalik ühistu kodulehe kaudu saada ülevaadet ühistu koosolekute otsustest, korteritele jagatavatest kuukuludest, tarbitud veekuludest, ühistu poolt töövõtjatele tehtavatest väljamaksetest, projektidest, majandusaastate aruannetest jne., ning igal ühistu liikmel on fooru

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 569	10 522	2
Nõuded ja ettemaksed	14 289	17 490	4
Kokku käibevara	35 858	28 012	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	20 200	27 564	4
Kokku põhivara	20 200	27 564	
Kokku varad	56 058	55 576	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 361	7 241	3
Võlad ja ettemaksed	2 728	5 581	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	20 836	10 810	5
Kokku lühiajalised kohustused	30 925	23 632	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 200	27 564	4
Kokku pikaajalised kohustused	20 200	27 564	
Kokku kohustused	51 125	51 196	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 588	2 588	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 793	915	
Aruandeaasta tulem	552	877	
Kokku netovara	4 933	4 380	
Kokku kohustused ja netovara	56 058	55 576	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 292	11 071	6
Annetused ja toetused	475	780	7
Muud tulud	434	0	
Kokku tulud	10 201	11 851	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-642	-1 019	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 508	-8 046	8
Kokku kulud	-9 150	-9 065	
Põhitegevuse tulem	1 051	2 786	
Intressikulud	-500	-1 916	
Muud finantstulud ja -kulud	1	7	
Aruandeaasta tulem	552	877	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 051	2 786	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 202	-3 658	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 733	1 905	
Laekunud intressid	1	7	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 026	2 815	6
Kokku rahavood põhitegevusest	11 547	3 855	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-500	-1 916	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-500	-1 916	
Kokku rahavood	11 047	1 939	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 522	8 583	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 047	1 939	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 569	10 522	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	2 588	916	3 504
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 588	916	3 504
Aruandeaasta tulem		877	877
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2012	2 588	1 792	4 380
Aruandeaasta tulem		552	552
Muud muutused netovaras		1	1
31.12.2013	2 588	2 345	4 933

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Gonsiori XXV raamatupidamise aastaaruanne 2013. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded elanike vastu

Elanikelt laekumata summad on bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Remondikulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Swedbank	21 569	10 522
Kokku raha	21 569	10 522

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	7 361	7 361			1.2+Euribor	EUR	31.12.2104
Lühiajalised laenud kokku	7 361	7 361					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	20 200		20 200		1.2+Euribor	EUR	30.08.2017
Pikaajalised laenud kokku	20 200		20 200				
Laenukohustused kokku	27 561	7 361	20 200				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	7 241	7 241			1.2+Euribor	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	7 241	7 241					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	27 564		27 564		1.2+Euribor		30.08.2017
Pikaajalised laenud kokku	27 564		27 564				
Laenukohustused kokku	34 805	7 241	27 564				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 728	2 728		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 728	2 728		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 581	5 581		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 581	5 581		

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kaasomanike tulu	9 792	2 364	-1 798	10 358
Remondifond	-1 798	11 128	-8 878	452
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 994	13 492	-10 676	10 810
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 994	13 492	-10 676	10 810
	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kaasomanike tulu	10 358	2 363		12 721
Remondifond	452	15 405	-7 742	8 115
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 810	17 768	-7 742	20 836
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 810	17 768	-7 742	20 836

Remondifondi kasutamine:

- Laenu põhiosa tasumine 7243 €
- Laenu intresside osa 499 €

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 649	2 649
Haldustasud	2 794	2 794
Korrashoiutasud	2 697	2 697
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	500	2 398
Kindlustus	652	533
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 292	11 071

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused	475	780
Kokku annetused ja toetused	475	780

Projekti "Roheline Õu" toetus 370 €
Koolituskulude toetus 105 €

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Heakorrakulud	-2 680	-2 680
Halduskulud	-2 794	-2 794
Katla hooldus	-828	-828
Muud teenused	-307	-180
Jooksevremont	-1 942	-1 567
Vahendatud kommunaalteenuste saldo	43	3
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-8 508	-8 046

Kommunaalteenuste eest korjati liikmetelt 24623 € ja tasuti teenuse osutajatele 24580 €

Soojusenergia tarbimine 2013 aastal oli koguseliselt 14.1% ja maksumuselt 15.4% väiksem kui 2012 aastal. Elektrienergia tarbimine vastavalt 5.7% ja 7.6% suurem. Vabaturu tingimustel on aasta keskmine 1 kWh elektrienergia hind tõusnud 19%. Kütteperioodi kuu keskmine temperatuur oli 2013 aastal 3.2°C ja 2012 aastal 2.1°C

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	6 442		9 409	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0		456

2013	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 474
2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 474

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2014

Korteriühistu Gonsiori XXV (registrikood: 80056428) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KALLAK	Juhatuse liige	27.06.2014
EVELY KASCH	Juhatuse liige	29.06.2014
RA LUHSE	Juhatuse liige	30.06.2014

Revidendi arvamus KÜ Gonsiori XXV 2013. majandusaasta aruande kohta

KÜ Gonsiori XXV registreeriti novembris 1999. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud aruandeperioodi 01.01 – 31.12.2013 kohta ja see sisaldab kõiki majandusaastal tehtud majandustehinguid.

Kontrollimise käigus tuvastati järgmist:

Juhtimine

KÜ üldkoosoleku otsuste täideviimiseks on valitud 3-liikmeline juhatus. KÜ põhikirja järgi toimuvad juhatuse koosolekud vastavalt vajadusele.

Töö võlgnikega

Majandustegevuse aastakava ja arved korteriomanikele on koostatud kuni 31.detsembrini 2013 a.

Korteriomanike võlgnevus bilansis kokku oli 6.442 eurot, millest kõikide korterite võlg 2013. aasta detsembrikuu eest oli 4.511 eurot. 2013 a. detsembri arvete tasumise tähtajad saabusid 2014. aasta jaanuaris.

31.mai 2014 seisuga oli võlg eelnevate perioodide eest 918 eurot.

Majandusküsimuste lahendamine

Suuremaid investeeringute ehk remondifondi arvelt kaetavaid töid ühistus möödunud majandusaastal ei toimunud. Kogutud investeeringute fondi arvelt on tasutud vaid AS-lt Swedbank võetud laen ja laenuintressid. Laen on tasutud tähtaegselt vastavalt graafikule.

Muud tellitud tööd ja ostetud materjalid (väravaajamite remont, keldriakende palede krohvimine jm) on makstud kogutud hooldus-, haldus- ja korrashoiu tasude arvelt.

2013.a osaleti Tallinna linna poolt korraldatud õuealade haljastamise projektis „Roheline õu“, mille kaudu saadi toetust 371 eurot.

Ühistu osales ka Eesti Korteriühistute Liidu poolt korraldatud koolitustel, mille jaoks saadi toetust 105 eurot. Toetus makstakse Tallinna linna poolt välja 2014. aastal.

Juhatuse liikme tasusid makstud ega erisoodustusi tehtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Tulud ja kulud ning majandustehingud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tuludest on maha arvatud tegelikult tehtud kulud, olenemata sellest, kas need on tasutud või mitte. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kokkuvõttes võib öelda, et 2013. majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2013 a. Teen üldkoosolekule ettepaneku kinnitada raamatupidamise aastaaruanne 31.12.2013 a., tulemiga +552,22 eurot ja bilansimahuga 56.057,78 eurot.

Tallinnas 09.06.2014 a.

Liina Tarmisto
revident

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6274012
Faks	+372 6274010
Mobiiltelefon	+372 5032099
E-posti aadress	g25@fastway.ee
Veebilehe aadress	www.g25.ee